

**Et fælleslegat bestående af
hittidige legater tilknyttet
Københavns Kommunale Skolevæsen**

CVR-nr.: 11 64 29 93

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 630

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Et fælleslegat bestående af hidtidige legater tilknyttet Københavns Kommunale Skolevæsen

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter Lov om fonde
og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver
et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes
bestemmelser.

Sted(By)

Dato

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger. Uddelinger udgiftsføres så snart de kendes.

Balance

Noterede værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen. Udenlandske værdipapirer omregnes til danske kroner på baggrund af den officielle valutakurs på balancedagen.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster af bundne aktiver føres over den bundne egenkapital. Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursreguleringer af frie aktiver føres over den frie egenkapital.

Skat

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

Legatuddeling

Fonden er en almennyttig fond, som uddeler til almennyttige formål.

Resultatopgørelse

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	161,98	145,76
	Renteafkast fra investeringsforeninger	7.104,40	5.848,30
	Aktieafkast investeringsforeninger	18.210,30	14.795,70
	Ordinære indtægter i alt	25.476,68	20.789,76
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.950,16	-2.964,72
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.323,91	-4.500,02
	Resultat før uddelinger/skat	21.152,77	16.289,74
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-600,00	-600,00
Note 6	Anvendt af tidligere års hensættelser	600,00	600,00
	Uddeling i alt	0,00	0,00
	Resultat efter uddelinger	21.152,77	16.289,74
	Konsolidering	-846,00	-652,00
	Resultat efter disponering	20.306,77	15.637,74
	Overført fra sidste år	112.905,57	97.267,83
	Overføres til næste år	133.212,34	112.905,57

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 8	Obligationsbaserede investeringsforeninger	375.321,90	378.810,50
Note 8	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	107.200,36	138.061,90
	Kapitalkonto	1.004,83	355,94
Note 7	Mellemregning fri kapital	844,65	647,54
	Bundne aktiver i alt	484.371,74	517.875,88
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	161.357,76	141.453,88
Note 7	Mellemregning bunden kapital	-844,65	-647,54
	Tilgodehavende tidligere år	2.954,23	2.954,23
	Frie aktiver i alt	163.467,34	143.760,57
	Aktiver i alt	647.839,08	661.636,45

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	517.875,88	526.768,08
Note 8 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-3.488,00	-2.278,00
Note 8 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-30.862,14	-7.266,20
Konsolidering	846,00	652,00
Bunden egenkapital i alt	484.371,74	517.875,88
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	112.905,57	97.267,83
Årets resultat efter disponering	20.306,77	15.637,74
Fri egenkapital i alt	133.212,34	112.905,57
Egenkapital i alt	617.584,08	630.781,45
Note 6 Hensættelser	29.755,00	30.355,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	647.839,08	661.636,45

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,35
Rente af afkastkonto	160,63
I alt	<u>161,98</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-873,75
I alt	<u>-873,75</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-505,66
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-832,00
I alt	<u>-2.950,16</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-500,00
I alt	<u>-500,00</u>

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige formål		Ej almentyttige formål	
		Heraf LL\$7, 22		
Faste legatarer	600,00	0,00		0,00
I alt	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>

Note 6 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2014	30.355,00	600,00	29.755,00
I alt			<u>29.755,00</u>

Note 7 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,35
Konsolidering	-846,00
I alt	<u>-844,65</u>

Note 8 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	409	102,100	41.758,90	409	105,500	43.149,50	1.391,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.828	168,600	308.200,80	1.828	166,000	303.448,00	-4.753,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	316	91,300	28.850,80	316	90,900	28.724,40	-126,00
	2.553		378.810,50	2.553		375.321,90	-3.488,00

	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	323	122,500	39.567,50	323	91,420	29.528,66	-10.039,00
Nordea Invest Danmark	77	241,400	18.587,80	77	163,900	12.620,30	-5.968,00
Nordea Invest Stabile Aktier	599	133,400	79.906,60	599	108,600	65.051,40	-14.855,14
	999		138.061,90	999		107.200,36	-30.862,14